

# **CO MØLLER MADSEN ApS**

Strandvejen 18  
2100 København Ø

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/05/2018**

---

**Christian Ole Møller Madsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            CO MØLLER MADSEN ApS  
                                 Strandvejen 18  
                                 2100 København Ø  
  
                                 Telefonnummer: 20281143  
  
                                 CVR-nr:            36454628  
                                 Regnskabsår:    01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for CO Møller Madsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18/05/2018

## Direktion

Christian Ole Møller Madsen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Jeg anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2017 for opfyldt. Jeg indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet fremover ikke revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at sælge vin samt anden hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 55 t.kr. Pr. 31.12.2017 udgør egenkapitalen -99 t.kr.

Selskabet har tabt hele kapitalen. Det er ledelsens forventning at reetablere kapitalen igennem øget aktivitet og dermed øget indtjening i de kommende regnskabsår.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-45.615</b>	<b>-81.640</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-8.284	-423
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-53.899</b>	<b>-82.063</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	23
Øvrige finansielle omkostninger .....		-988	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-54.887</b>	<b>-82.040</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-54.887</b>	<b>-82.040</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-54.887	-82.040
<b>I alt</b> .....		<b>-54.887</b>	<b>-82.040</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		34.173	24.957
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>34.173</b>	<b>24.957</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>34.173</b>	<b>24.957</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		90.000	18.960
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>90.000</b>	<b>18.960</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		29.965	21.900
Andre tilgodehavender .....		10.000	18.027
Periodeafgrænsningsposter .....		5.254	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>45.219</b>	<b>39.927</b>
Likvide beholdninger .....		6.648	4.768
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>141.867</b>	<b>63.655</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>176.040</b>	<b>88.612</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-149.344	-94.457
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-99.344</b>	<b>-44.457</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		275.384	133.069
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>275.384</b>	<b>133.069</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>275.384</b>	<b>133.069</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>176.040</b>	<b>88.612</b>

# Noter

## 1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Pr. 31.12.2017 har selskabet en egenkapital på -99 t.kr., hvorfor der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er afhængig af, at kreditorerne fortsat stiller kapital til rådighed. Ledelsen bedømmer dog, at kapitalen fortsat vil blive stillet til rådighed, og aflægger i overensstemmelse hermed Årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.